



SCUOLE E NIDI D'INFANZIA
Istituzione del
Comune di Reggio Emilia
REGGIO EMILIA APPROACH

BLANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE 2016/2018



BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE 2016/2018

- Allegato 1 - Pluriennale Previsionale Entrate 2016/2018
- Allegato 2 - Pluriennale Previsionale Entrate 2016/2018 - Riepilogo per Titoli
- Allegato 3 - Prospetto Entrate 2016/2018 per Titoli, Tipologie e Categorie
- Allegato 4 - Pluriennale Previsionale Spese 2016/2018
- Allegato 5 - Pluriennale Previsionale Spese 2016/2018 - Riepilogo per titoli
- Allegato 6 - Pluriennale Previsionale Spese 2016/2018 - Riepilogo generale per missione
- Allegato 7 - Prospetto Spese Per Missioni, Programmi e Macroaggregati (Spese Correnti) 1° Anno
- Allegato 8 - Prospetto Spese Per Missioni, Programmi e Macroaggregati (Spese Correnti) 2° Anno
- Allegato 9 - Prospetto Spese Per Missioni, Programmi e Macroaggregati (Spese Correnti) 3° Anno
- Allegato 10 - Prospetto Spese Per Missioni, Programmi e Macroaggregati (C/Capitale e Incr. Att. Finanz.) 1° Anno
- Allegato 11 - Prospetto Spese Per Missioni, Programmi e Macroaggregati (C/Capitale e Incr. Att. Finanz.) 2° Anno
- Allegato 12 - Prospetto Spese Per Missioni, Programmi e Macroaggregati (C/Capitale e Incr. Att. Finanz.) 3° Anno
- Allegato 13 - Prospetto Spese Per Missioni, Programmi e Macroaggregati (Rimborso Prestiti) 1° Anno
- Allegato 14 - Prospetto Spese Per Missioni, Programmi e Macroaggregati (Rimborso Prestiti) 2° Anno
- Allegato 15 - Prospetto Spese Per Missioni, Programmi e Macroaggregati (Rimborso Prestiti) 3° Anno
- Allegato 16 - Prospetto Spese Per Missioni, Programmi e Macroaggregati (Servizi per conto di terzi e partite di giro) 1° Anno
- Allegato 17 - Prospetto Spese Per Missioni, Programmi e Macroaggregati (Servizi per conto di terzi e partite di giro) 2° Anno
- Allegato 18 - Prospetto Spese Per Missioni, Programmi e Macroaggregati (Servizi per conto di terzi e partite di giro) 3° Anno
- Allegato 19 - Quadro Generale Riassuntivo 2016/2018
- Allegato 20 - Previsionale: Equilibri di Bilancio 2016/2018
- Allegato 21 - Previsionale: Annuale secondo il piano dei conti
- Allegato 22 - Risultato di amministrazione esercizio 2015
- Allegato 23 - Previsionale Spese per Titoli e Macroaggregati
- Allegato 24 - Composizione accantonamento al Fondo crediti dubbia esigibilità anno 2016
- Allegato 25 - Composizione accantonamento al Fondo crediti dubbia esigibilità anno 2017
- Allegato 26 - Composizione accantonamento al Fondo crediti dubbia esigibilità anno 2018

Allegato 1
Pluriennale Previsionale
Entrate 2016/2018



| TITOLO TIPOLOGIA | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015 | | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015 | | | |
|---------------------|--|---|--------------------------|---|------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| | | | | | Previsioni dell'anno 2016 | Previsione dell'anno 2017 | Previsione dell'anno 2018 |
| | Fondo pluriennale vincolato per spese correnti | | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale | | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Utilizzo avanzo di Amministrazione | | previsione di competenza | 168.277,90 | 169.732,92 | | |
| | - di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente | | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | | |
| | Fondo di Cassa all'1/1/2016 | | previsioni di cassa | 2.233.080,32 | 1.001.424,92 | | |



| TITOLO TIPOLOGIA | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015 | | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015 | | | |
|--|---|---|--------------------------|---|------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| | | | | | Previsioni dell'anno 2016 | Previsione dell'anno 2017 | Previsione dell'anno 2018 |
| TITOLO 2 : <i>Trasferimenti correnti</i> | | | | | | | |
| 20101 | Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche | 672.599,60 | Previsioni di Competenza | 22.398.407,42 | 21.947.382,00 | 21.590.212,00 | 21.590.212,00 |
| | | | Previsioni di Cassa | 22.615.025,46 | 22.619.981,60 | | |
| 20103 | Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese | 32.401,53 | Previsioni di Competenza | 53.164,39 | 55.000,00 | 55.000,00 | 55.000,00 |
| | | | Previsioni di Cassa | 107.827,14 | 87.401,53 | | |
| 20105 | Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo | 26.741,35 | Previsioni di Competenza | 221.984,73 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | Previsioni di Cassa | 245.726,08 | 26.741,35 | | |
| 20000 Totale TITOLO 2 | Trasferimenti correnti | 731.742,48 | Previsioni di Competenza | 22.673.556,54 | 22.002.382,00 | 21.645.212,00 | 21.645.212,00 |
| | | | Previsioni di Cassa | 22.968.578,68 | 22.734.124,48 | | |



| TITOLO TIPOLOGIA | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015 | | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015 | | | |
|---|---|---|--------------------------|---|------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| | | | | | Previsioni dell'anno 2016 | Previsione dell'anno 2017 | Previsione dell'anno 2018 |
| TITOLO 3 : Entrate extratributarie | | | | | | | |
| 30100 | Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni | 4.696.361,21 | Previsioni di Competenza | 5.894.113,03 | 5.847.779,40 | 5.847.779,40 | 5.847.779,40 |
| | | | Previsioni di Cassa | 8.682.720,29 | 10.544.140,61 | | |
| 30300 | Tipologia 300: Interessi attivi | 0,00 | Previsioni di Competenza | 6.000,00 | 6.000,00 | 6.000,00 | 6.000,00 |
| | | | Previsioni di Cassa | 6.247,99 | 6.000,00 | | |
| 30500 | Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti | 70.542,28 | Previsioni di Competenza | 190.538,45 | 185.000,00 | 185.000,00 | 185.000,00 |
| | | | Previsioni di Cassa | 219.526,09 | 255.542,28 | | |
| 30000 Totale TITOLO 3 | Entrate extratributarie | 4.766.903,49 | Previsioni di Competenza | 6.090.651,48 | 6.038.779,40 | 6.038.779,40 | 6.038.779,40 |
| | | | Previsioni di Cassa | 8.908.494,37 | 10.805.682,89 | | |



| TITOLO TIPOLOGIA | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015 | | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015 | | | |
|---|--|---|--------------------------|---|------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| | | | | | Previsioni dell'anno 2016 | Previsione dell'anno 2017 | Previsione dell'anno 2018 |
| TITOLO 4 : Entrate in conto capitale | | | | | | | |
| 40200 | Tipologia 200: Contributi agli investimenti | 738.685,01 | Previsioni di Competenza | 7.318,13 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | Previsioni di Cassa | 823.020,54 | 738.685,01 | | |
| 40300 | Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale | 594.000,00 | Previsioni di Competenza | 294.000,00 | 400.000,00 | 330.000,00 | 130.000,00 |
| | | | Previsioni di Cassa | 544.000,00 | 994.000,00 | | |
| 40500 | Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale | 0,00 | Previsioni di Competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | Previsioni di Cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| 40000 Totale TITOLO 4 | Entrate in conto capitale | 1.332.685,01 | Previsioni di Competenza | 301.318,13 | 400.000,00 | 330.000,00 | 130.000,00 |
| | | | Previsioni di Cassa | 1.367.020,54 | 1.732.685,01 | | |



| TITOLO TIPOLOGIA | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015 | | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015 | | | |
|---|---|---|--------------------------|---|------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| | | | | | Previsioni dell'anno 2016 | Previsione dell'anno 2017 | Previsione dell'anno 2018 |
| TITOLO 5 : Entrate da riduzione di attività finanziarie | | | | | | | |
| 50300 | Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine | 0,00 | Previsioni di Competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | Previsioni di Cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| 50000 Totale TITOLO 5 | Entrate da riduzione di attività finanziarie | 0,00 | Previsioni di Competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | Previsioni di Cassa | 0,00 | 0,00 | | |



| TITOLO TIPOLOGIA | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015 | | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015 | | | |
|---|--|---|--------------------------|---|------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| | | | | | Previsioni dell'anno 2016 | Previsione dell'anno 2017 | Previsione dell'anno 2018 |
| TITOLO 9 : Entrate per conto terzi e partite di giro | | | | | | | |
| 90100 | Tipologia 100: Entrate per partite di giro | 3.626,74 | Previsioni di Competenza | 5.795.815,27 | 8.180.000,00 | 8.180.000,00 | 8.180.000,00 |
| | | | Previsioni di Cassa | 5.795.815,27 | 8.183.626,74 | | |
| 90200 | Tipologia 200: Entrate per conto terzi | 0,00 | Previsioni di Competenza | 85.934,69 | 150.000,00 | 150.000,00 | 150.000,00 |
| | | | Previsioni di Cassa | 85.934,69 | 150.000,00 | | |
| 90000 Totale TITOLO 9 | Entrate per conto terzi e partite di giro | 3.626,74 | Previsioni di Competenza | 5.881.749,96 | 8.330.000,00 | 8.330.000,00 | 8.330.000,00 |
| | | | Previsioni di Cassa | 5.881.749,96 | 8.333.626,74 | | |
| | TOTALE TITOLI | 6.834.957,72 | Previsioni di Competenza | 34.947.276,11 | 36.771.161,40 | 36.343.991,40 | 36.143.991,40 |
| | | | Previsioni di Cassa | 39.125.843,55 | 43.606.119,12 | | |
| | TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE | 6.834.957,72 | Previsioni di Competenza | 35.115.554,01 | 36.940.894,32 | 36.343.991,40 | 36.143.991,40 |
| | | | Previsioni di Cassa | 41.358.923,87 | 44.777.276,96 | | |

Allegato 2
Pluriennale Previsionale
Entrate 2016/2018 - Riepilogo per Titoli



**BILANCIO DI PREVISIONE 2016 - 2018
RIEPILOGO GENERALE DELLE ENTRATE PER TITOLI**

| TITOLO TIPOLOGIA | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015 | | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015 | | | |
|---------------------|--|---|--------------------------|---|------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| | | | | | Previsioni dell'anno 2016 | Previsione dell'anno 2017 | Previsione dell'anno 2018 |
| | Fondo pluriennale vincolato per spese correnti | | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale | | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Utilizzo avanzo di Amministrazione | | previsione di competenza | 168.277,90 | 169.732,92 | | |
| | - di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente | | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | | |
| | Fondo di Cassa all'1/1/2016 | | previsioni di cassa | 2.233.080,32 | 1.001.424,92 | | |



BILANCIO DI PREVISIONE 2016 - 2018
RIEPILOGO GENERALE DELLE ENTRATE PER TITOLI

| TITOLO TIPOLOGIA | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015 | | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015 | | | |
|---------------------|---|---|--------------------------|---|------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| | | | | | Previsioni dell'anno 2016 | Previsione dell'anno 2017 | Previsione dell'anno 2018 |
| 20000 | TITOLO 2 Trasferimenti correnti | 731.742,48 | Previsioni di Competenza | 22.673.556,54 | 22.002.382,00 | 21.645.212,00 | 21.645.212,00 |
| | | | Previsioni di Cassa | 22.968.578,68 | 22.734.124,48 | | |
| 30000 | TITOLO 3 Entrate extratributarie | 4.766.903,49 | Previsioni di Competenza | 6.090.651,48 | 6.038.779,40 | 6.038.779,40 | 6.038.779,40 |
| | | | Previsioni di Cassa | 8.908.494,37 | 10.805.682,89 | | |
| 40000 | TITOLO 4 Entrate in conto capitale | 1.332.685,01 | Previsioni di Competenza | 301.318,13 | 400.000,00 | 330.000,00 | 130.000,00 |
| | | | Previsioni di Cassa | 1.367.020,54 | 1.732.685,01 | | |
| 50000 | TITOLO 5 Entrate da riduzione di attività finanziarie | 0,00 | Previsioni di Competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | Previsioni di Cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| 90000 | TITOLO 9 Entrate per conto terzi e partite di giro | 3.626,74 | Previsioni di Competenza | 5.881.749,96 | 8.330.000,00 | 8.330.000,00 | 8.330.000,00 |
| | | | Previsioni di Cassa | 5.881.749,96 | 8.333.626,74 | | |
| | TOTALE TITOLI | 6.834.957,72 | Previsioni di Competenza | 34.947.276,11 | 36.771.161,40 | 36.343.991,40 | 36.143.991,40 |
| | | | Previsioni di Cassa | 39.125.843,55 | 43.606.119,12 | | |
| | TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE | 6.834.957,72 | Previsioni di Competenza | 35.115.554,01 | 36.940.894,32 | 36.343.991,40 | 36.143.991,40 |
| | | | Previsioni di Cassa | 41.358.923,87 | 44.777.276,96 | | |

Allegato 3
Prospetto Entrate 2016/2018
per Titoli, Tipologie e Categorie



PROSPETTO DELLE ENTRATE DI BILANCIO PER TITOLI, TIPOLOGIE E
CATEGORIE ENTI LOCALI
PREVISIONI DI COMPETENZA 2016 - 2018

| TITOLO TIPOLOGIA CATEGORIA | DENOMINAZIONE | Previsioni dell'anno 2016 cui si riferisce il bilancio | | Previsione dell'anno 2017 | | Previsione dell'anno 2018 | |
|----------------------------------|--|--|-------------------------------|---------------------------|-------------------------------|---------------------------|-------------------------------|
| | | Totale | di cui entrate non ricorrenti | Totale | di cui entrate non ricorrenti | Totale | di cui entrate non ricorrenti |
| 2010100 | <i>TRASFERIMENTI CORRENTI</i> | | | | | | |
| | Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche | | | | | | |
| 2010101 | Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali | 900.000,00 | 0,00 | 900.000,00 | 0,00 | 900.000,00 | 0,00 |
| 2010102 | Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali | 21.017.382,00 | 250.000,00 | 20.660.212,00 | 250.000,00 | 20.660.212,00 | 250.000,00 |
| 2010103 | Trasferimenti correnti da Enti di Previdenza | 30.000,00 | 0,00 | 30.000,00 | 0,00 | 30.000,00 | 0,00 |
| | Totale Tipologia 101 | 21.947.382,00 | 250.000,00 | 21.590.212,00 | 250.000,00 | 21.590.212,00 | 250.000,00 |
| 2010300 | Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese | | | | | | |
| 2010301 | Sponsorizzazioni da imprese | 55.000,00 | 55.000,00 | 55.000,00 | 55.000,00 | 55.000,00 | 55.000,00 |
| | Totale Tipologia 103 | 55.000,00 | 55.000,00 | 55.000,00 | 55.000,00 | 55.000,00 | 55.000,00 |
| 2010500 | Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo | | | | | | |
| 2010501 | Trasferimenti correnti dall'Unione Europea | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale Tipologia 105 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2000000 | TOTALE TITOLO 2 | 22.002.382,00 | 305.000,00 | 21.645.212,00 | 305.000,00 | 21.645.212,00 | 305.000,00 |
| | <i>ENTRATE EXTRATRIBUTARIE</i> | | | | | | |
| 3010000 | Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni | | | | | | |
| 3010200 | Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi | 5.676.979,40 | 3.979,40 | 5.676.979,40 | 3.979,40 | 5.676.979,40 | 3.979,40 |
| 3010300 | Proventi derivanti dalla gestione dei beni | 170.800,00 | 0,00 | 170.800,00 | 0,00 | 170.800,00 | 0,00 |
| | Totale Tipologia 100 | 5.847.779,40 | 3.979,40 | 5.847.779,40 | 3.979,40 | 5.847.779,40 | 3.979,40 |



PROSPETTO DELLE ENTRATE DI BILANCIO PER TITOLI, TIPOLOGIE E
CATEGORIE ENTI LOCALI

PREVISIONI DI COMPETENZA 2016 - 2018

| TITOLO TIPOLOGIA CATEGORIA | DENOMINAZIONE | Previsioni dell'anno 2016 cui si riferisce il bilancio | | Previsione dell'anno 2017 | | Previsione dell'anno 2018 | |
|----------------------------------|--|--|-------------------------------|---------------------------|-------------------------------|---------------------------|-------------------------------|
| | | Totale | di cui entrate non ricorrenti | Totale | di cui entrate non ricorrenti | Totale | di cui entrate non ricorrenti |
| 3030000 | Tipologia 300: Interessi attivi | | | | | | |
| 3030300 | Altri interessi attivi | 6.000,00 | 0,00 | 6.000,00 | 0,00 | 6.000,00 | 0,00 |
| | Totale Tipologia 300 | 6.000,00 | 0,00 | 6.000,00 | 0,00 | 6.000,00 | 0,00 |
| 3050000 | Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti | | | | | | |
| 3050100 | Indennizzi di assicurazione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3050200 | Rimborsi in entrata | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3059900 | Altre entrate correnti n.a.c. | 185.000,00 | 0,00 | 185.000,00 | 0,00 | 185.000,00 | 0,00 |
| | Totale Tipologia 500 | 185.000,00 | 0,00 | 185.000,00 | 0,00 | 185.000,00 | 0,00 |
| 3000000 | TOTALE TITOLO 3 | 6.038.779,40 | 3.979,40 | 6.038.779,40 | 3.979,40 | 6.038.779,40 | 3.979,40 |
| | ENTRATE IN CONTO CAPITALE | | | | | | |
| 4020000 | Tipologia 200: Contributi agli investimenti | | | | | | |
| 4020100 | Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4020300 | Contributi agli investimenti da Imprese | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4020400 | Contributi agli investimenti da Istituzioni Sociali Private | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale Tipologia 200 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4030000 | Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale | | | | | | |
| 4031000 | Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche | 400.000,00 | 0,00 | 330.000,00 | 0,00 | 130.000,00 | 0,00 |
| 4031200 | Altri trasferimenti in conto capitale da Imprese | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale Tipologia 300 | 400.000,00 | 0,00 | 330.000,00 | 0,00 | 130.000,00 | 0,00 |



PROSPETTO DELLE ENTRATE DI BILANCIO PER TITOLI, TIPOLOGIE E
CATEGORIE ENTI LOCALI

PREVISIONI DI COMPETENZA 2016 - 2018

| TITOLO TIPOLOGIA CATEGORIA | DENOMINAZIONE | Previsioni dell'anno 2016 cui si riferisce il bilancio | | Previsione dell'anno 2017 | | Previsione dell'anno 2018 | |
|----------------------------------|--|--|-------------------------------|---------------------------|-------------------------------|---------------------------|-------------------------------|
| | | Totale | di cui entrate non ricorrenti | Totale | di cui entrate non ricorrenti | Totale | di cui entrate non ricorrenti |
| 4050000 | Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale | | | | | | |
| 4050400 | Altre entrate in conto capitale n.a.c. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale Tipologia 500 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4000000 | TOTALE TITOLO 4 | 400.000,00 | 0,00 | 330.000,00 | 0,00 | 130.000,00 | 0,00 |
| | ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE | | | | | | |
| 5030000 | Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine | | | | | | |
| 5031100 | Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore di Amministrazioni Pubbliche | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale Tipologia 300 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5000000 | TOTALE TITOLO 5 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO | | | | | | |
| 9010000 | Tipologia 100: Entrate per partite di giro | | | | | | |
| 9010100 | Altre ritenute | 100.000,00 | 0,00 | 100.000,00 | 0,00 | 100.000,00 | 0,00 |
| 9010200 | Ritenute su redditi da lavoro dipendente | 5.080.000,00 | 0,00 | 5.080.000,00 | 0,00 | 5.080.000,00 | 0,00 |
| 9010300 | Ritenute su redditi da lavoro autonomo | 30.000,00 | 30.000,00 | 30.000,00 | 30.000,00 | 30.000,00 | 30.000,00 |
| 9019900 | Altre entrate per partite di giro | 2.970.000,00 | 820.000,00 | 2.970.000,00 | 820.000,00 | 2.970.000,00 | 820.000,00 |
| | Totale Tipologia 100 | 8.180.000,00 | 850.000,00 | 8.180.000,00 | 850.000,00 | 8.180.000,00 | 850.000,00 |
| 9020000 | Tipologia 200: Entrate per conto terzi | | | | | | |
| 9020100 | Rimborsi per acquisto di beni e servizi per conto terzi | 150.000,00 | 0,00 | 150.000,00 | 0,00 | 150.000,00 | 0,00 |



PROSPETTO DELLE ENTRATE DI BILANCIO PER TITOLI, TIPOLOGIE E
CATEGORIE ENTI LOCALI
PREVISIONI DI COMPETENZA 2016 - 2018

| TITOLO TIPOLOGIA CATEGORIA | DENOMINAZIONE | Previsioni dell'anno 2016 cui si riferisce il bilancio | | Previsione dell'anno 2017 | | Previsione dell'anno 2018 | |
|----------------------------------|-----------------------------|--|--------------------------------------|---------------------------|--------------------------------------|---------------------------|--------------------------------------|
| | | Totale | <i>di cui entrate non ricorrenti</i> | Totale | <i>di cui entrate non ricorrenti</i> | Totale | <i>di cui entrate non ricorrenti</i> |
| 9020400 | Depositi di/presso terzi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale Tipologia 200 | 150.000,00 | 0,00 | 150.000,00 | 0,00 | 150.000,00 | 0,00 |
| 9000000 | TOTALE TITOLO 9 | 8.330.000,00 | 850.000,00 | 8.330.000,00 | 850.000,00 | 8.330.000,00 | 850.000,00 |
| | TOTALE TITOLI | 36.771.161,40 | 1.158.979,40 | 36.343.991,40 | 1.158.979,40 | 36.143.991,40 | 1.158.979,40 |

Allegato 4
Pluriennale Previsionale
Spese 2016/2018



BILANCIO DI PREVISIONE SPESE 2016 - 2018

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015 | | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015 | Previsioni | Previsioni | Previsioni | |
|--|--|---|-------------------|---|---|---|--|--|
| | | | | | dell'anno 2016 | dell'anno 2017 | dell'anno 2018 | |
| DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE | | | | | | | | |
| MISSIONE 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione | | | | | | | | |
| 0111 | Programma 11 | Altri servizi generali | | | | | | |
| | Titolo 1 | Spese correnti | 696.599,62 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | 4.426.954,65 <i>(0,00)</i> | 4.237.999,05 <i>(688.085,16)</i> <i>(0,00)</i> | 3.860.925,02 <i>(20.538,17)</i> <i>(0,00)</i> | 3.860.925,02 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> |
| | Titolo 2 | Spese in conto capitale | 19.929,10 | previsioni di cassa previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | 5.673.997,82 26.560,58 <i>(0,00)</i> | 4.934.598,67 23.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> | 13.000,00 13.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> | 20.000,00 20.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> |
| | Titolo 7 | Uscite per conto terzi e partite di giro | 0,00 | previsioni di cassa previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | 39.138,38 0,00 <i>(0,00)</i> | 42.929,10 0,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> | 0,00 0,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> | 0,00 0,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> |
| | Totale Programma 11 | Altri servizi generali | 716.528,72 | previsioni di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsioni di cassa | 4.453.515,23 <i>(0,00)</i> 5.713.136,20 | 4.260.999,05 <i>(688.085,16)</i> 4.977.527,77 | 3.873.925,02 <i>(20.538,17)</i> 3.873.925,02 | 3.880.925,02 <i>(0,00)</i> 3.880.925,02 |
| TOTALE MISSIONE 01 | Servizi istituzionali, generali e di gestione | | 716.528,72 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsioni di cassa | 4.453.515,23 <i>(0,00)</i> 5.713.136,20 | 4.260.999,05 <i>(688.085,16)</i> 4.977.527,77 | 3.873.925,02 <i>(20.538,17)</i> 3.873.925,02 | 3.880.925,02 <i>(0,00)</i> 3.880.925,02 |



| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015 | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015 | PREVISIONI | | | |
|---|--|---|--|---|--|---|---|
| | | | | Previsioni dell'anno 2016 | Previsioni dell'anno 2017 | Previsioni dell'anno 2018 | |
| MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio | | | | | | | |
| 0401 | Programma 01 Istruzione prescolastica | | | | | | |
| | Titolo 1 Spese correnti | 2.085.935,40 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | 14.958.547,53 (0,00) | 14.836.179,02 (5.453.402,21) (0,00) | 14.746.179,02 (866.599,22) (0,00) | 14.746.179,02 (0,00) (0,00) |
| | Titolo 2 Spese in conto capitale | 1.115.464,01 | previsioni di cassa previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | 16.390.023,76 231.181,13 (0,00) | 16.922.114,42 378.434,35 (486,89) (0,00) | 302.000,00 (0,00) (0,00) | 77.000,00 (0,00) (0,00) |
| | Totale Programma 01 Istruzione prescolastica | 3.201.399,41 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsioni di cassa | 15.189.728,66 (0,00) 17.374.561,36 | 15.214.613,37 (5.453.889,10) 18.416.012,78 | 15.048.179,02 (866.599,22) (0,00) | 14.823.179,02 (0,00) (0,00) |
| 0402 | Programma 02 Altri ordini di istruzione non universitaria | | | | | | |
| | Titolo 1 Spese correnti | 12.280,32 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | 38.000,00 (0,00) | 37.165,45 (23.697,02) (0,00) | 37.165,45 (0,00) (0,00) | 37.165,45 (0,00) (0,00) |
| | Totale Programma 02 Altri ordini di istruzione non universitaria | 12.280,32 | previsioni di cassa previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsioni di cassa | 46.335,15 38.000,00 (0,00) 46.335,15 | 49.445,77 37.165,45 (23.697,02) 49.445,77 | 37.165,45 (0,00) (0,00) | 37.165,45 (0,00) (0,00) |



BILANCIO DI PREVISIONE SPESE 2016 - 2018

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015 | | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015 | | | |
|-----------------------------|---|---|------------------------------------|--|------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| | | | | | Previsioni dell'anno 2016 | Previsioni dell'anno 2017 | Previsioni dell'anno 2018 |
| <i>TOTALE MISSIONE 04</i> | <i>Istruzione e diritto allo studio</i> | 3.213.679,73 | previsione di competenza | 15.227.728,66 | 15.251.778,82 | 15.085.344,47 | 14.860.344,47 |
| | | | <i>di cui già impegnato</i> | | (5.477.586,12) | (866.599,22) | (0,00) |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | (0,00) | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | previsioni di cassa | 17.420.896,51 | 18.465.458,55 | | |



| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015 | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015 | PREVISIONI | | |
|--|---------------------------|---|--|------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| | | | | Previsioni dell'anno 2016 | Previsioni dell'anno 2017 | Previsioni dell'anno 2018 |
| MISSIONE 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | | | | | | |
| 1201 | Programma 01 | Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido | | | | |
| | Titolo 1 | Spese correnti | 1.305.997,51 | 9.417.728,06 | 9.064.116,45 | 9.039.721,91 |
| | | | | | (4.801.417,99) | (880.572,09) |
| | | | | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | | 10.199.279,83 | 10.370.113,96 | |
| | Titolo 2 | Spese in conto capitale | 51.175,93 | 134.832,10 | 34.000,00 | 15.000,00 |
| | | | | | (348,92) | (0,00) |
| | | | | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | | 128.635,51 | 85.175,93 | |
| | Totale Programma | 01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido | 1.357.173,44 | 9.552.560,16 | 9.098.116,45 | 9.054.721,91 |
| | | | | | (4.801.766,91) | (880.572,09) |
| | | | | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | | 10.327.915,34 | 10.455.289,89 | |
| | TOTALE MISSIONE 12 | Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | 1.357.173,44 | 9.552.560,16 | 9.098.116,45 | 9.054.721,91 |
| | | | | | (4.801.766,91) | (880.572,09) |
| | | | | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | | 10.327.915,34 | 10.455.289,89 | |



| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015 | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015 | PREVISIONI | | | |
|--|---------------------|---|--|--|---|---|---|
| | | | | Previsioni dell'anno 2016 | Previsioni dell'anno 2017 | Previsioni dell'anno 2018 | |
| MISSIONE 99 Servizi per conto terzi | | | | | | | |
| 9901 | Programma 01 | Servizi per conto terzi e Partite di giro | | | | | |
| | Titolo 7 | Uscite per conto terzi e partite di giro | 441.190,61 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | 5.881.749,96 (0,00) | 8.330.000,00 (500.907,37) (0,00) | 8.330.000,00 (0,00) (0,00) |
| | | | | previsioni di cassa | 6.165.399,57 | 8.771.190,61 | |
| | Totale Programma | 01 Servizi per conto terzi e Partite di giro | 441.190,61 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> <i>previsioni di cassa</i> | 5.881.749,96 (0,00) 6.165.399,57 | 8.330.000,00 (500.907,37) 8.771.190,61 | 8.330.000,00 (0,00) (0,00) |
| TOTALE MISSIONE 99 | | <i>Servizi per conto terzi</i> | 441.190,61 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> <i>previsioni di cassa</i> | 5.881.749,96 (0,00) 6.165.399,57 | 8.330.000,00 (500.907,37) 8.771.190,61 | 8.330.000,00 (0,00) (0,00) |
| TOTALE MISSIONI | | | 5.728.572,50 | previsione di competenza | 35.115.554,01 | 36.940.894,32 | 36.343.991,40 |
| | | | | <i>di cui già impegnato</i> | | (11.468.345,56) | (1.767.709,48) |
| | | | | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | | previsioni di cassa | 39.627.347,62 | 42.669.466,82 | |
| TOTALE GENERALE DELLE SPESE | | | 5.728.572,50 | previsione di competenza | 35.115.554,01 | 36.940.894,32 | 36.343.991,40 |
| | | | | <i>di cui già impegnato</i> | | (11.468.345,56) | (1.767.709,48) |
| | | | | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | | previsioni di cassa | 39.627.347,62 | 42.669.466,82 | |

Allegato 5
Pluriennale Previsionale
Spese 2016/2018 - Riepilogo per titoli



BILANCIO DI PREVISIONE 2016 - 2018

RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER TITOLI

| TITOLO | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015 | | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015 | PREVISIONI | | |
|------------------------------------|--|---|---|--|------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| | | | | | Previsioni dell'anno 2016 | Previsioni dell'anno 2017 | Previsioni dell'anno 2018 |
| DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE | | | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | 4.100.812,85 | previsione di competenza | 28.841.230,24 | 28.175.459,97 | 27.683.991,40 | 27.683.991,40 |
| | | | <i>di cui già impegnato</i> | | (10.966.602,38) | (1.767.709,48) | (0,00) |
| | | | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | (0,00) | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | previsioni di cassa | 32.309.636,56 | 32.276.272,82 | | |
| Titolo 2 | Spese in conto capitale | 1.186.569,04 | previsione di competenza | 392.573,81 | 435.434,35 | 330.000,00 | 130.000,00 |
| | | | <i>di cui già impegnato</i> | | (835,81) | (0,00) | (0,00) |
| | | | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | (0,00) | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | previsioni di cassa | 1.152.311,49 | 1.622.003,39 | | |
| Titolo 7 | Uscite per conto terzi e partite di giro | 441.190,61 | previsione di competenza | 5.881.749,96 | 8.330.000,00 | 8.330.000,00 | 8.330.000,00 |
| | | | <i>di cui già impegnato</i> | | (500.907,37) | (0,00) | (0,00) |
| | | | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | (0,00) | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | previsioni di cassa | 6.165.399,57 | 8.771.190,61 | | |
| TOTALE TITOLI | | 5.728.572,50 | previsione di competenza | 35.115.554,01 | 36.940.894,32 | 36.343.991,40 | 36.143.991,40 |
| | | | <i>di cui già impegnato</i> | | (11.468.345,56) | (1.767.709,48) | (0,00) |
| | | | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | (0,00) | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 39.627.347,62 | 42.669.466,82 | | |
| TOTALE GENERALE DELLE SPESE | | 5.728.572,50 | previsione di competenza | 35.115.554,01 | 36.940.894,32 | 36.343.991,40 | 36.143.991,40 |
| | | | <i>di cui già impegnato</i> | | (11.468.345,56) | (1.767.709,48) | (0,00) |
| | | | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | (0,00) | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 39.627.347,62 | 42.669.466,82 | | |

Allegato 6
Pluriennale Previsionale
Spese 2016/2018 -
Riepilogo generale per missione



BILANCIO DI PREVISIONE 2016 - 2018

RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONE

| RIEPILOGO DELLE MISSIONI | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015 | | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015 | | | |
|-------------------------------------|--|---|------------------------------------|--|------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| | | | | | Previsioni dell'anno 2016 | Previsioni dell'anno 2017 | Previsioni dell'anno 2018 |
| DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE | | | | | | | |
| TOTALE MISSIONE 01 | Servizi istituzionali, generali e di gestione | 716.528,72 | previsione di competenza | 4.453.515,23 | 4.260.999,05 | 3.873.925,02 | 3.880.925,02 |
| | | | di cui già impegnato | | (688.085,16) | (20.538,17) | (0,00) |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | (0,00) | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | previsioni di cassa | 5.713.136,20 | 4.977.527,77 | | |
| TOTALE MISSIONE 04 | Istruzione e diritto allo studio | 3.213.679,73 | previsione di competenza | 15.227.728,66 | 15.251.778,82 | 15.085.344,47 | 14.860.344,47 |
| | | | di cui già impegnato | | (5.477.586,12) | (866.599,22) | (0,00) |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | (0,00) | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | previsioni di cassa | 17.420.896,51 | 18.465.458,55 | | |
| TOTALE MISSIONE 12 | Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | 1.357.173,44 | previsione di competenza | 9.552.560,16 | 9.098.116,45 | 9.054.721,91 | 9.072.721,91 |
| | | | di cui già impegnato | | (4.801.766,91) | (880.572,09) | (0,00) |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | (0,00) | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | previsioni di cassa | 10.327.915,34 | 10.455.289,89 | | |
| TOTALE MISSIONE 99 | Servizi per conto terzi | 441.190,61 | previsione di competenza | 5.881.749,96 | 8.330.000,00 | 8.330.000,00 | 8.330.000,00 |
| | | | di cui già impegnato | | (500.907,37) | (0,00) | (0,00) |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | (0,00) | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | previsioni di cassa | 6.165.399,57 | 8.771.190,61 | | |
| TOTALE MISSIONI | | 5.728.572,50 | previsione di competenza | 35.115.554,01 | 36.940.894,32 | 36.343.991,40 | 36.143.991,40 |
| | | | di cui già impegnato | | (11.468.345,56) | (1.767.709,48) | (0,00) |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | (0,00) | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | previsioni di cassa | 39.627.347,62 | 42.669.466,82 | | |
| TOTALE GENERALE DELLE SPESE | | 5.728.572,50 | previsione di competenza | 35.115.554,01 | 36.940.894,32 | 36.343.991,40 | 36.143.991,40 |
| | | | di cui già impegnato | | (11.468.345,56) | (1.767.709,48) | (0,00) |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | (0,00) | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | previsioni di cassa | 39.627.347,62 | 42.669.466,82 | | |

Allegato 7

Prospetto Spese Per Missioni, Programmi e
Macroaggregati (Spese Correnti) 1° Anno



| MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI | | Redditi da lavoro dipendente | Imposte e tasse a carico dell'ente | Acquisto di beni e servizi | Trasferimenti correnti | Interessi passivi | Altre spese per redditi da capitale | Rimborsi e poste correttive delle entrate | Altre spese correnti | Totale |
|--|---|---------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------|---------------------------|-------------------|--|---|----------------------|----------------------|
| | | 101 | 102 | 103 | 104 | 107 | 108 | 109 | 110 | 100 |
| 01 | Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione | | | | | | | | | |
| 11 | Altri servizi generali | 2.722.943,12 | 120.105,20 | 679.528,17 | 0,00 | 600.000,00 | 0,00 | 24.707,56 | 90.715,00 | 4.237.999,05 |
| | TOTALE MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione | 2.722.943,12 | 120.105,20 | 679.528,17 | 0,00 | 600.000,00 | 0,00 | 24.707,56 | 90.715,00 | 4.237.999,05 |
| 04 | Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio | | | | | | | | | |
| 01 | Istruzione prescolastica | 8.297.506,05 | 585.000,00 | 4.390.476,97 | 1.435.196,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 128.000,00 | 14.836.179,02 |
| 02 | Altri ordini di istruzione non universitaria | 0,00 | 0,00 | 37.165,45 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 37.165,45 |
| | TOTALE MISSIONE 4 - Istruzione e diritto allo studio | 8.297.506,05 | 585.000,00 | 4.427.642,42 | 1.435.196,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 128.000,00 | 14.873.344,47 |
| 12 | Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | | | | | | | | | |
| 01 | Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido | 4.681.175,22 | 1.759,00 | 4.337.182,23 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 44.000,00 | 9.064.116,45 |
| | TOTALE MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | 4.681.175,22 | 1.759,00 | 4.337.182,23 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 44.000,00 | 9.064.116,45 |
| | TOTALE MACROAGGREGATI | 15.701.624,39 | 706.864,20 | 9.444.352,82 | 1.435.196,00 | 600.000,00 | 0,00 | 24.707,56 | 262.715,00 | 28.175.459,97 |

Allegato 8

Prospetto Spese Per Missioni, Programmi e
Macroaggregati (Spese Correnti) 2° Anno



| MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI | | Redditi da lavoro dipendente | Imposte e tasse a carico dell'ente | Acquisto di beni e servizi | Trasferimenti correnti | Interessi passivi | Altre spese per redditi da capitale | Rimborsi e poste correttive delle entrate | Altre spese correnti | Totale |
|--|---|---------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------|---------------------------|-------------------|--|---|----------------------|----------------------|
| | | 101 | 102 | 103 | 104 | 107 | 108 | 109 | 110 | 100 |
| 01 | Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione | | | | | | | | | |
| 11 | Altri servizi generali | 2.448.869,09 | 120.105,20 | 576.528,17 | 0,00 | 600.000,00 | 0,00 | 24.707,56 | 90.715,00 | 3.860.925,02 |
| | TOTALE MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione | 2.448.869,09 | 120.105,20 | 576.528,17 | 0,00 | 600.000,00 | 0,00 | 24.707,56 | 90.715,00 | 3.860.925,02 |
| 04 | Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio | | | | | | | | | |
| 01 | Istruzione prescolastica | 8.297.506,05 | 585.000,00 | 4.300.476,97 | 1.435.196,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 128.000,00 | 14.746.179,02 |
| 02 | Altri ordini di istruzione non universitaria | 0,00 | 0,00 | 37.165,45 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 37.165,45 |
| | TOTALE MISSIONE 4 - Istruzione e diritto allo studio | 8.297.506,05 | 585.000,00 | 4.337.642,42 | 1.435.196,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 128.000,00 | 14.783.344,47 |
| 12 | Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | | | | | | | | | |
| 01 | Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido | 4.681.175,22 | 1.759,00 | 4.312.787,69 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 44.000,00 | 9.039.721,91 |
| | TOTALE MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | 4.681.175,22 | 1.759,00 | 4.312.787,69 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 44.000,00 | 9.039.721,91 |
| | TOTALE MACROAGGREGATI | 15.427.550,36 | 706.864,20 | 9.226.958,28 | 1.435.196,00 | 600.000,00 | 0,00 | 24.707,56 | 262.715,00 | 27.683.991,40 |

Allegato 9

Prospetto Spese Per Missioni, Programmi e
Macroaggregati (Spese Correnti) 3° Anno



| MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI | | Redditi da lavoro dipendente | Imposte e tasse a carico dell'ente | Acquisto di beni e servizi | Trasferimenti correnti | Interessi passivi | Altre spese per redditi da capitale | Rimborsi e poste correttive delle entrate | Altre spese correnti | Totale |
|--|---|---------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------|---------------------------|-------------------|--|---|----------------------|----------------------|
| | | 101 | 102 | 103 | 104 | 107 | 108 | 109 | 110 | 100 |
| 01 | Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione | | | | | | | | | |
| 11 | Altri servizi generali | 2.448.869,09 | 120.105,20 | 576.528,17 | 0,00 | 600.000,00 | 0,00 | 24.707,56 | 90.715,00 | 3.860.925,02 |
| | TOTALE MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione | 2.448.869,09 | 120.105,20 | 576.528,17 | 0,00 | 600.000,00 | 0,00 | 24.707,56 | 90.715,00 | 3.860.925,02 |
| 04 | Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio | | | | | | | | | |
| 01 | Istruzione prescolastica | 8.297.506,05 | 585.000,00 | 4.300.476,97 | 1.435.196,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 128.000,00 | 14.746.179,02 |
| 02 | Altri ordini di istruzione non universitaria | 0,00 | 0,00 | 37.165,45 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 37.165,45 |
| | TOTALE MISSIONE 4 - Istruzione e diritto allo studio | 8.297.506,05 | 585.000,00 | 4.337.642,42 | 1.435.196,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 128.000,00 | 14.783.344,47 |
| 12 | Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | | | | | | | | | |
| 01 | Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido | 4.681.175,22 | 1.759,00 | 4.312.787,69 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 44.000,00 | 9.039.721,91 |
| | TOTALE MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | 4.681.175,22 | 1.759,00 | 4.312.787,69 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 44.000,00 | 9.039.721,91 |
| | TOTALE MACROAGGREGATI | 15.427.550,36 | 706.864,20 | 9.226.958,28 | 1.435.196,00 | 600.000,00 | 0,00 | 24.707,56 | 262.715,00 | 27.683.991,40 |

Allegato 10
Prospetto Spese Per Missioni,
Programmi e Macroaggregati
(C/Capitale e Incr.Att.Finanz.) 1° Anno



| MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI | | Tributi in conto capitale a carico dell'ente | Investimenti fissi lordi | Contributi agli investimenti | Trasferimenti in conto capitale | Altre spese in conto capitale | Totale SPESE IN CONTO CAPITALE | Acquisizioni di attività finanziarie | Concessione crediti di breve termine | Concessione crediti di medio - lungo termine | Altre spese per incremento di attività finanziarie | Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE |
|--|---|--|-----------------------------|---------------------------------|------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------------|---|--|--|--|--|
| | | 201 | 202 | 203 | 204 | 205 | 200 | 301 | 302 | 303 | 304 | 300 |
| 01 | Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione | | | | | | | | | | | |
| 11 | Altri servizi generali | 0,00 | 23.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 23.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione | 0,00 | 23.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 23.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio | | | | | | | | | | | |
| 01 | Istruzione prescolastica | 0,00 | 378.434,35 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 378.434,35 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE MISSIONE 4 - Istruzione e diritto allo studio | 0,00 | 378.434,35 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 378.434,35 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | | | | | | | | | | | |
| 01 | Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido | 0,00 | 34.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 34.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | 0,00 | 34.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 34.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE MACROAGGREGATI | 0,00 | 435.434,35 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 435.434,35 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Allegato 11
Prospetto Spese Per Missioni,
Programmi e Macroaggregati
(C/Capitale e Incr.Att.Finanz.) 2° Anno



| MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI | | Tributi in conto capitale a carico dell'ente | Investimenti fissi lordi | Contributi agli investimenti | Trasferimenti in conto capitale | Altre spese in conto capitale | Totale SPESE IN CONTO CAPITALE | Acquisizioni di attività finanziarie | Concessione crediti di breve termine | Concessione crediti di medio - lungo termine | Altre spese per incremento di attività finanziarie | Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE |
|--|---|--|-----------------------------|---------------------------------|------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------------|---|--|--|--|--|
| | | 201 | 202 | 203 | 204 | 205 | 200 | 301 | 302 | 303 | 304 | 300 |
| 01 | Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione | | | | | | | | | | | |
| 11 | Altri servizi generali | 0,00 | 13.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 13.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione | 0,00 | 13.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 13.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio | | | | | | | | | | | |
| 01 | Istruzione prescolastica | 0,00 | 302.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 302.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE MISSIONE 4 - Istruzione e diritto allo studio | 0,00 | 302.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 302.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | | | | | | | | | | | |
| 01 | Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido | 0,00 | 15.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | 0,00 | 15.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE MACROAGGREGATI | 0,00 | 330.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 330.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Allegato 12
Prospetto Spese Per Missioni,
Programmi e Macroaggregati
(C/Capitale e Incr.Att.Finanz.) 3°Anno



| MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI | | Tributi in conto capitale a carico dell'ente | Investimenti fissi lordi | Contributi agli investimenti | Trasferimenti in conto capitale | Altre spese in conto capitale | Totale SPESE IN CONTO CAPITALE | Acquisizioni di attività finanziarie | Concessione crediti di breve termine | Concessione crediti di medio - lungo termine | Altre spese per incremento di attività finanziarie | Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE |
|--|---|--|-----------------------------|---------------------------------|------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------------|---|--|--|--|--|
| | | 201 | 202 | 203 | 204 | 205 | 200 | 301 | 302 | 303 | 304 | 300 |
| 01 | Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione | | | | | | | | | | | |
| 11 | Altri servizi generali | 0,00 | 20.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 20.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione | 0,00 | 20.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 20.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio | | | | | | | | | | | |
| 01 | Istruzione prescolastica | 0,00 | 77.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 77.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE MISSIONE 4 - Istruzione e diritto allo studio | 0,00 | 77.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 77.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | | | | | | | | | | | |
| 01 | Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido | 0,00 | 33.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 33.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | 0,00 | 33.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 33.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE MACROAGGREGATI | 0,00 | 130.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 130.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Allegato 13

Prospetto Spese Per Missioni, Programmi e
Macroaggregati (Rimborso Prestiti) 1° Anno



| MISSIONI E PROGRAMMI \ | MACROAGGREGATI | Rimborso di titoli obbligazionari | Rimborso prestiti a breve termine | Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine | Rimborso di altre forme di indebitamento | Totale |
|-------------------------------|-----------------------|--|--|---|---|---------------|
| | | 401 | 402 | 403 | 404 | 400 |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |

Allegato 14

Prospetto Spese Per Missioni, Programmi e
Macroaggregati (Rimborso Prestiti) 2° Anno



| MISSIONI E PROGRAMMI \ | MACROAGGREGATI | Rimborso di titoli obbligazionari | Rimborso prestiti a breve termine | Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine | Rimborso di altre forme di indebitamento | Totale |
|-------------------------------|-----------------------|--|--|---|---|---------------|
| | | 401 | 402 | 403 | 404 | 400 |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |

Allegato 15

Prospetto Spese Per Missioni, Programmi e
Macroaggregati (Rimborso Prestiti) 3° Anno



| MISSIONI E PROGRAMMI \ | MACROAGGREGATI | Rimborso di titoli obbligazionari | Rimborso prestiti a breve termine | Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine | Rimborso di altre forme di indebitamento | Totale |
|-------------------------------|-----------------------|--|--|---|---|---------------|
| | | 401 | 402 | 403 | 404 | 400 |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |

Allegato 16
Prospetto Spese Per Missioni,
Programmi e Macroaggregati
(Servizi per conto di terzi e partite di giro)
1° Anno



| MISSIONI E PROGRAMMI \ | | Uscite per partite di giro | Uscite per conto terzi | Totale |
|------------------------|--|----------------------------|------------------------|---------------------|
| MACROAGGREGATI | | 701 | 702 | 700 |
| 01 | Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione | | | |
| 11 | Altri servizi generali | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 99 | Missione 99 - Servizi per conto terzi | | | |
| 01 | Servizi per conto terzi e Partite di giro | 8.330.000,00 | 0,00 | 8.330.000,00 |
| | TOTALE MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi | 8.330.000,00 | 0,00 | 8.330.000,00 |

Allegato 17
Prospetto Spese Per Missioni,
Programmi e Macroaggregati
(Servizi per conto di terzi e partite di giro)
2°Anno



| MISSIONI E PROGRAMMI \ | | Uscite per partite di giro | Uscite per conto terzi | Totale |
|------------------------|--|----------------------------|------------------------|---------------------|
| MACROAGGREGATI | | 701 | 702 | 700 |
| 01 | Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione | | | |
| 11 | Altri servizi generali | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 99 | Missione 99 - Servizi per conto terzi | | | |
| 01 | Servizi per conto terzi e Partite di giro | 8.330.000,00 | 0,00 | 8.330.000,00 |
| | TOTALE MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi | 8.330.000,00 | 0,00 | 8.330.000,00 |

Allegato 18
Prospetto Spese Per Missioni,
Programmi e Macroaggregati
(Servizi per conto di terzi e partite di giro)
3°Anno



| MISSIONI E PROGRAMMI \ | | Uscite per partite di giro | Uscite per conto terzi | Totale |
|------------------------|--|----------------------------|------------------------|---------------------|
| MACROAGGREGATI | | 701 | 702 | 700 |
| 01 | Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione | | | |
| 11 | Altri servizi generali | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 99 | Missione 99 - Servizi per conto terzi | | | |
| 01 | Servizi per conto terzi e Partite di giro | 8.330.000,00 | 0,00 | 8.330.000,00 |
| | TOTALE MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi | 8.330.000,00 | 0,00 | 8.330.000,00 |

Allegato 19
Quadro Generale Riassuntivo 2016/2018



QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO 2016 - 2018

| ENTRATE | CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2016 | COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2016 | COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2017 | COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2018 | SPESE | CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2016 | COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2016 | COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2017 | COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2018 |
|---|---|--|--|--|---|---|--|--|--|
| Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio | 1.001.424,92 | | | | | | | | |
| Utilizzo avanzo presunto di amministrazione | | 169.732,92 | 0,00 | 0,00 | Disavanzo di amministrazione | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Fondo pluriennale vincolato | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | Titolo 1 - Spese correnti | 32.276.272,82 | 28.175.459,97 | 27.683.991,40 | 27.683.991,40 |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti | 22.734.124,48 | 22.002.382,00 | 21.645.212,00 | 21.645.212,00 | <i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | 10.805.682,89 | 6.038.779,40 | 6.038.779,40 | 6.038.779,40 | | | | | |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | 1.732.685,01 | 400.000,00 | 330.000,00 | 130.000,00 | Titolo 2 - Spese in conto capitale | 1.622.003,39 | 435.434,35 | 330.000,00 | 130.000,00 |
| | | | | | <i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale entrate finali | 35.272.492,38 | 28.441.161,40 | 28.013.991,40 | 27.813.991,40 | Totale spese finali | 33.898.276,21 | 28.610.894,32 | 28.013.991,40 | 27.813.991,40 |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | Titolo 4 - Rimborso di prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro | 8.333.626,74 | 8.330.000,00 | 8.330.000,00 | 8.330.000,00 | Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro | 8.771.190,61 | 8.330.000,00 | 8.330.000,00 | 8.330.000,00 |
| Totale Titoli | 43.606.119,12 | 36.771.161,40 | 36.343.991,40 | 36.143.991,40 | Totale Titoli | 42.669.466,82 | 36.940.894,32 | 36.343.991,40 | 36.143.991,40 |
| TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE | 44.607.544,04 | 36.940.894,32 | 36.343.991,40 | 36.143.991,40 | TOTALE COMPLESSIVO SPESE | 42.669.466,82 | 36.940.894,32 | 36.343.991,40 | 36.143.991,40 |
| Fondo di cassa finale presunto | 1.938.077,22 | | | | | | | | |

Allegato 20
Previsionale: Equilibri di
Bilancio 2016/2018



| EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO | | | COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2016 | COMPETENZA ANNO 2017 | COMPETENZA ANNO 2018 |
|--|-----|--|---|-------------------------|-------------------------|
| Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio | | | 1.001.424,92 | | |
| A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti | (+) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente | (-) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 | (+) | | 28.041.161,40 | 27.683.991,40 | 27.683.991,40 |
| <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinabili al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche | (+) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti | (-) | | 28.175.459,97 | 27.683.991,40 | 27.683.991,40 |
| <i>di cui:</i> | | | | | |
| - fondo pluriennale vincolato | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - fondo crediti di dubbia esigibilità | | | 160.000,00 | 160.000,00 | 160.000,00 |
| E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale | (-) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari | (-) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F) | | | -134.298,57 | 0,00 | 0,00 |
| ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI | | | | | |
| H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti | (+) | | 134.298,57 | 0,00 | 0,00 |
| <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge | (+) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge | (-) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata di prestiti | (+) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE | | | | | |
| O=G+H+I-L+M | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |



| EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO | | | COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2016 | COMPETENZA ANNO 2017 | COMPETENZA ANNO 2018 |
|---|-----|--|---|-------------------------|-------------------------|
| P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento | (+) | | 35.434,35 | 0,00 | 0,00 |
| Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale | (+) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00 | (+) | | 400.000,00 | 330.000,00 | 130.000,00 |
| C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche | (-) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge | (-) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine | (-) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine | (-) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria | (-) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge | (+) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale | (-) | | 435.434,35 | 330.000,00 | 130.000,00 |
| <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i> | | | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie | (-) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale | (+) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE | | | | | |
| Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-U-V+E | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |



| EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO | | | COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2016 | COMPETENZA ANNO 2017 | COMPETENZA ANNO 2018 |
|---|--------------------------------|--|---|-------------------------|-------------------------|
| S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine | (+) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine | (+) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria | (+) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine | (-) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine | (-) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie | (-) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| EQUILIBRIO FINALE | | | | | |
| | W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

C) Si tratta delle entrate in conto capitale relative ai soli contributi agli investimenti destinati al rimborso prestiti corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.4.02.06.00.000.

E) Si tratta delle spese del titolo 2 per trasferimenti in conto capitale corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.2.04.00.00.000.

S1) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.02.00.00.000.

S2) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.03.00.00.000.

T) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle altre entrate per riduzione di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.04.00.00.000.

X1) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.02.00.00.000.

X2) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.03.00.00.000.

Y) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle altre spese per incremento di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.04.00.00.000.

Allegato 21
Previsionale: Annuale
secondo il piano dei conti



ELENCO DELLE PREVISIONI ANNUALI DI COMPETENZA E DI CASSA SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI Esercizio 2016

| CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI | DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI | PREVISIONI dell'anno cui si riferisce il bilancio | |
|---------------------------------|--|---|----------------------|
| | | COMPETENZA | CASSA |
| | ENTRATE | | |
| 2.00.00.00.000 | Trasferimenti correnti | | |
| 2.01.00.00.000 | Trasferimenti correnti | | |
| 2.01.01.00.000 | Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche | | |
| 2.01.01.01.000 | Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali | 900.000,00 | 937.488,00 |
| 2.01.01.02.000 | Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali | 21.017.382,00 | 21.652.493,60 |
| 2.01.01.03.000 | Trasferimenti correnti da Enti di Previdenza | 30.000,00 | 30.000,00 |
| | Totale 2.01.01 (Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche) | 21.947.382,00 | 22.619.981,60 |
| 2.01.03.00.000 | Trasferimenti correnti da Imprese | | |
| 2.01.03.01.000 | Sponsorizzazioni da imprese | 55.000,00 | 87.401,53 |
| | Totale 2.01.03 (Trasferimenti correnti da Imprese) | 55.000,00 | 87.401,53 |
| 2.01.05.00.000 | Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo | | |
| 2.01.05.01.000 | Trasferimenti correnti dall'Unione Europea | 0,00 | 26.741,35 |
| | Totale 2.01.05 (Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo) | 0,00 | 26.741,35 |
| | Totale 2.01 (Trasferimenti correnti) | 22.002.382,00 | 22.734.124,48 |
| | Totale 2 (Trasferimenti correnti) | 22.002.382,00 | 22.734.124,48 |
| 3.00.00.00.000 | Entrate extratributarie | | |
| 3.01.00.00.000 | Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni | | |
| 3.01.02.00.000 | Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi | | |
| 3.01.02.01.000 | Entrate dalla vendita di servizi | 5.676.979,40 | 10.202.540,61 |
| | Totale 3.01.02 (Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi) | 5.676.979,40 | 10.202.540,61 |
| 3.01.03.00.000 | Proventi derivanti dalla gestione dei beni | | |
| 3.01.03.01.000 | Canoni e concessioni e diritti reali di godimento | 170.800,00 | 341.600,00 |
| 3.01.03.02.000 | Fitti, noleggi e locazioni | 0,00 | 0,00 |
| | Totale 3.01.03 (Proventi derivanti dalla gestione dei beni) | 170.800,00 | 341.600,00 |
| | Totale 3.01 (Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni) | 5.847.779,40 | 10.544.140,61 |
| 3.03.00.00.000 | Interessi attivi | | |
| 3.03.03.00.000 | Altri interessi attivi | | |
| 3.03.03.04.000 | Interessi attivi da depositi bancari o postali | 500,00 | 500,00 |
| 3.03.03.99.000 | Altri interessi attivi diversi | 5.500,00 | 5.500,00 |
| | Totale 3.03.03 (Altri interessi attivi) | 6.000,00 | 6.000,00 |
| | Totale 3.03 (Interessi attivi) | 6.000,00 | 6.000,00 |
| 3.05.00.00.000 | Rimborsi e altre entrate correnti | | |
| 3.05.01.00.000 | Indennizzi di assicurazione | | |
| 3.05.01.01.000 | Indennizzi di assicurazione contro i danni | 0,00 | 0,00 |
| | Totale 3.05.01 (Indennizzi di assicurazione) | 0,00 | 0,00 |
| 3.05.02.00.000 | Rimborsi in entrata | | |
| 3.05.02.01.000 | Rimborsi ricevuti per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...) | 0,00 | 0,00 |
| 3.05.02.02.000 | Entrate per rimborsi di imposte | 0,00 | 0,02 |
| | Totale 3.05.02 (Rimborsi in entrata) | 0,00 | 0,02 |



ELENCO DELLE PREVISIONI ANNUALI DI COMPETENZA E DI CASSA SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI

Esercizio 2016

| CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI | DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI | PREVISIONI dell'anno cui si riferisce il bilancio | |
|---------------------------------|--|---|----------------------|
| | | COMPETENZA | CASSA |
| 3.05.99.00.000 | Altre entrate correnti n.a.c. | | |
| 3.05.99.99.000 | Altre entrate correnti n.a.c. | 185.000,00 | 255.542,26 |
| | Totale 3.05.99 (Altre entrate correnti n.a.c.) | 185.000,00 | 255.542,26 |
| | Totale 3.05 (Rimborsi e altre entrate correnti) | 185.000,00 | 255.542,28 |
| | Totale 3 (Entrate extratributarie) | 6.038.779,40 | 10.805.682,89 |
| 4.00.00.00.000 | Entrate in conto capitale | | |
| 4.02.00.00.000 | Contributi agli investimenti | | |
| 4.02.01.00.000 | Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche | | |
| 4.02.01.01.000 | Contributi agli investimenti da Amministrazioni Centrali | 0,00 | 413.165,85 |
| 4.02.01.02.000 | Contributi agli investimenti da Amministrazioni Locali | 0,00 | 325.519,16 |
| | Totale 4.02.01 (Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche) | 0,00 | 738.685,01 |
| 4.02.03.00.000 | Contributi agli investimenti da Imprese | | |
| 4.02.03.01.000 | Contributi agli investimenti da imprese controllate | 0,00 | 0,00 |
| | Totale 4.02.03 (Contributi agli investimenti da Imprese) | 0,00 | 0,00 |
| 4.02.04.00.000 | Contributi agli investimenti da Istituzioni Sociali Private | | |
| 4.02.04.01.000 | Contributi agli investimenti da Istituzioni Sociali Private | 0,00 | 0,00 |
| | Totale 4.02.04 (Contributi agli investimenti da Istituzioni Sociali Private) | 0,00 | 0,00 |
| | Totale 4.02 (Contributi agli investimenti) | 0,00 | 738.685,01 |
| 4.03.00.00.000 | Altri trasferimenti in conto capitale | | |
| 4.03.10.00.000 | Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche | | |
| 4.03.10.02.000 | Altri trasferimenti in conto capitale da Amministrazioni Locali | 400.000,00 | 994.000,00 |
| | Totale 4.03.10 (Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche) | 400.000,00 | 994.000,00 |
| 4.03.12.00.000 | Altri trasferimenti in conto capitale da Imprese | | |
| 4.03.12.02.000 | Altri trasferimenti in conto capitale da altre imprese partecipate | 0,00 | 0,00 |
| | Totale 4.03.12 (Altri trasferimenti in conto capitale da Imprese) | 0,00 | 0,00 |
| | Totale 4.03 (Altri trasferimenti in conto capitale) | 400.000,00 | 994.000,00 |
| 4.05.00.00.000 | Altre entrate in conto capitale | | |
| 4.05.04.00.000 | Altre entrate in conto capitale n.a.c. | | |
| 4.05.04.99.000 | Altre entrate in conto capitale n.a.c. | 0,00 | 0,00 |
| | Totale 4.05.04 (Altre entrate in conto capitale n.a.c.) | 0,00 | 0,00 |
| | Totale 4.05 (Altre entrate in conto capitale) | 0,00 | 0,00 |
| | Totale 4 (Entrate in conto capitale) | 400.000,00 | 1.732.685,01 |
| 5.00.00.00.000 | Entrate da riduzione di attività finanziarie | | |
| 5.03.00.00.000 | Riscossione crediti di medio-lungo termine | | |
| 5.03.11.00.000 | Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore di Amministrazioni Pubbliche | | |
| 5.03.11.02.000 | Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore di Amministrazioni Locali | 0,00 | 0,00 |
| | Totale 5.03.11 (Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore di Amministrazioni Pubbliche) | 0,00 | 0,00 |
| | Totale 5.03 (Riscossione crediti di medio-lungo termine) | 0,00 | 0,00 |
| | Totale 5 (Entrate da riduzione di attività finanziarie) | 0,00 | 0,00 |
| 9.00.00.00.000 | Entrate per conto terzi e partite di giro | | |



Scuole e Nidi d'Infanzia
(Istituzione del Comune di
Reggio Emilia) Reggio
Emilia APPROACH
ELENCO DELLE PREVISIONI ANNUALI DI COMPETENZA E DI CASSA
SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI
Esercizio 2016

| CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI | DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI | PREVISIONI dell'anno cui si riferisce il bilancio | |
|------------------------------|--|---|----------------------|
| | | COMPETENZA | CASSA |
| 9.01.00.00.000 | Entrate per partite di giro | | |
| 9.01.01.00.000 | Altre ritenute | | |
| 9.01.01.01.000 | Ritenuta del 4% sui contributi pubblici | 100.000,00 | 100.000,00 |
| | Totale 9.01.01 (Altre ritenute) | 100.000,00 | 100.000,00 |
| 9.01.02.00.000 | Ritenute su redditi da lavoro dipendente | | |
| 9.01.02.01.000 | Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi | 2.800.000,00 | 2.800.000,00 |
| 9.01.02.02.000 | Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi | 2.000.000,00 | 2.000.000,00 |
| 9.01.02.99.000 | Altre ritenute al personale dipendente per conto di terzi | 280.000,00 | 280.000,00 |
| | Totale 9.01.02 (Ritenute su redditi da lavoro dipendente) | 5.080.000,00 | 5.080.000,00 |
| 9.01.03.00.000 | Ritenute su redditi da lavoro autonomo | | |
| 9.01.03.01.000 | Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi | 30.000,00 | 30.000,00 |
| 9.01.03.02.000 | Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi | 0,00 | 0,00 |
| 9.01.03.99.000 | Altre ritenute al personale con contratto di lavoro autonomo per conto di terzi | 0,00 | 0,00 |
| | Totale 9.01.03 (Ritenute su redditi da lavoro autonomo) | 30.000,00 | 30.000,00 |
| 9.01.99.00.000 | Altre entrate per partite di giro | | |
| 9.01.99.99.000 | Altre entrate per partite di giro diverse | 2.970.000,00 | 2.973.626,74 |
| | Totale 9.01.99 (Altre entrate per partite di giro) | 2.970.000,00 | 2.973.626,74 |
| | Totale 9.01 (Entrate per partite di giro) | 8.180.000,00 | 8.183.626,74 |
| 9.02.00.00.000 | Entrate per conto terzi | | |
| 9.02.01.00.000 | Rimborsi per acquisto di beni e servizi per conto terzi | | |
| 9.02.01.02.000 | Rimborso per acquisto di servizi per conto di terzi | 150.000,00 | 150.000,00 |
| | Totale 9.02.01 (Rimborsi per acquisto di beni e servizi per conto terzi) | 150.000,00 | 150.000,00 |
| 9.02.04.00.000 | Depositi di/presso terzi | | |
| 9.02.04.01.000 | Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi | 0,00 | 0,00 |
| | Totale 9.02.04 (Depositi di/presso terzi) | 0,00 | 0,00 |
| | Totale 9.02 (Entrate per conto terzi) | 150.000,00 | 150.000,00 |
| | Totale 9 (Entrate per conto terzi e partite di giro) | 8.330.000,00 | 8.333.626,74 |
| | TOTALE GENERALE ENTRATE | 36.771.161,40 | 43.606.119,12 |
| | USCITE | | |
| 1.00.00.00.000 | Spese correnti | | |
| 1.01.00.00.000 | Redditi da lavoro dipendente | | |
| 1.01.01.00.000 | Retribuzioni lorde | | |
| 1.01.01.01.000 | Retribuzioni in denaro | 12.220.821,05 | 12.242.282,33 |
| | Totale 1.01.01 (Retribuzioni lorde) | 12.220.821,05 | 12.242.282,33 |
| 1.01.02.00.000 | Contributi sociali a carico dell'ente | | |
| 1.01.02.01.000 | Contributi sociali effettivi a carico dell'ente | 3.470.803,34 | 3.575.910,28 |
| 1.01.02.02.000 | Contributi sociali figurativi | 10.000,00 | 10.000,00 |
| | Totale 1.01.02 (Contributi sociali a carico dell'ente) | 3.480.803,34 | 3.585.910,28 |
| | Totale 1.01 (Redditi da lavoro dipendente) | 15.701.624,39 | 15.828.192,61 |
| 1.02.00.00.000 | Imposte e tasse a carico dell'ente | | |



Scuole e Nidi d'Infanzia
(Istituzione del Comune di
Reggio Emilia) Reggio
Emilia APPROACH

ELENCO DELLE PREVISIONI ANNUALI DI COMPETENZA E DI CASSA
SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI

Esercizio 2016

| CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI | DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI | PREVISIONI dell'anno cui si riferisce il bilancio | |
|------------------------------|---|---|----------------------|
| | | COMPETENZA | CASSA |
| 1.02.01.00.000 | Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente | | |
| 1.02.01.01.000 | Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP) | 681.610,00 | 860.192,41 |
| 1.02.01.02.000 | Imposta di registro e di bollo | 25.254,20 | 38.208,90 |
| | Totale 1.02.01 (Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente) | 706.864,20 | 898.401,31 |
| | Totale 1.02 (Imposte e tasse a carico dell'ente) | 706.864,20 | 898.401,31 |
| 1.03.00.00.000 | Acquisto di beni e servizi | | |
| 1.03.01.00.000 | Acquisto di beni | | |
| 1.03.01.01.000 | Giornali, riviste e pubblicazioni | 300,00 | 300,00 |
| 1.03.01.02.000 | Altri beni di consumo | 960.383,44 | 1.488.960,58 |
| | Totale 1.03.01 (Acquisto di beni) | 960.683,44 | 1.489.260,58 |
| 1.03.02.00.000 | Acquisto di servizi | | |
| 1.03.02.01.000 | Organi e incarichi istituzionali dell'amministrazione | 5.360,17 | 10.720,34 |
| 1.03.02.02.000 | Rappresentanza, organizzazione eventi, pubblicità e servizi per trasferta | 7.000,00 | 7.287,50 |
| 1.03.02.03.000 | Aggi di riscossione | 5.072,68 | 9.882,53 |
| 1.03.02.04.000 | Acquisto di servizi per formazione e addestramento del personale dell'ente | 71.501,38 | 130.410,06 |
| 1.03.02.05.000 | Utenze e canoni | 1.036.007,52 | 1.516.891,76 |
| 1.03.02.07.000 | Utilizzo di beni di terzi | 719.427,52 | 740.806,72 |
| 1.03.02.09.000 | Manutenzione ordinaria e riparazioni | 940.320,68 | 1.155.994,52 |
| 1.03.02.10.000 | Consulenze | 0,00 | 0,00 |
| 1.03.02.13.000 | Servizi ausiliari per il funzionamento dell'ente | 1.348.838,09 | 1.768.235,73 |
| 1.03.02.14.000 | Servizi di ristorazione | 497.048,36 | 673.020,33 |
| 1.03.02.15.000 | Contratti di servizio pubblico | 3.490.000,00 | 4.534.512,08 |
| 1.03.02.16.000 | Servizi amministrativi | 234.437,49 | 484.779,83 |
| 1.03.02.17.000 | Servizi finanziari | 48.576,80 | 48.576,80 |
| 1.03.02.18.000 | Servizi sanitari | 13.000,00 | 21.212,35 |
| 1.03.02.19.000 | Servizi informatici e di telecomunicazioni | 51.004,53 | 86.644,53 |
| 1.03.02.99.000 | Altri servizi | 16.074,16 | 24.109,68 |
| | Totale 1.03.02 (Acquisto di servizi) | 8.483.669,38 | 11.213.084,76 |
| | Totale 1.03 (Acquisto di beni e servizi) | 9.444.352,82 | 12.702.345,34 |
| 1.04.00.00.000 | Trasferimenti correnti | | |
| 1.04.04.00.000 | Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private | | |
| 1.04.04.01.000 | Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private | 1.435.196,00 | 1.857.196,00 |
| | Totale 1.04.04 (Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private) | 1.435.196,00 | 1.857.196,00 |
| | Totale 1.04 (Trasferimenti correnti) | 1.435.196,00 | 1.857.196,00 |
| 1.07.00.00.000 | Interessi passivi | | |
| 1.07.06.00.000 | Altri interessi passivi | | |
| 1.07.06.04.000 | Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria degli istituti tesorerieri/cassieri | 0,00 | 0,00 |
| 1.07.06.99.000 | Altri interessi passivi diversi | 600.000,00 | 600.000,00 |
| | Totale 1.07.06 (Altri interessi passivi) | 600.000,00 | 600.000,00 |
| | Totale 1.07 (Interessi passivi) | 600.000,00 | 600.000,00 |
| 1.09.00.00.000 | Rimborsi e poste correttive delle entrate | | |
| 1.09.01.00.000 | Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, | | |



Scuole e Nidi d'Infanzia
(Istituzione del Comune di
Reggio Emilia) Reggio
Emilia APPROACH
ELENCO DELLE PREVISIONI ANNUALI DI COMPETENZA E DI CASSA
SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI
Esercizio 2016

| CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI | DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI | PREVISIONI dell'anno cui si riferisce il bilancio | |
|------------------------------|---|---|----------------------|
| | | COMPETENZA | CASSA |
| | convenzioni, ecc...) | | |
| 1.09.01.01.000 | Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...) | 24.707,56 | 24.707,56 |
| | Totale 1.09.01 (Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)) | 24.707,56 | 24.707,56 |
| | Totale 1.09 (Rimborsi e poste correttive delle entrate) | 24.707,56 | 24.707,56 |
| 1.10.00.00.000 | Altre spese correnti | | |
| 1.10.01.00.000 | Fondi di riserva e altri accantonamenti | | |
| 1.10.01.03.000 | Fondo crediti di dubbia e difficile esazione di parte corrente | 160.000,00 | 160.000,00 |
| | Totale 1.10.01 (Fondi di riserva e altri accantonamenti) | 160.000,00 | 160.000,00 |
| 1.10.03.00.000 | Versamenti IVA a debito | | |
| 1.10.03.01.000 | Versamenti IVA a debito per le gestioni commerciali | 0,00 | 0,00 |
| | Totale 1.10.03 (Versamenti IVA a debito) | 0,00 | 0,00 |
| 1.10.04.00.000 | Premi di assicurazione | | |
| 1.10.04.01.000 | Premi di assicurazione contro i danni | 102.715,00 | 205.430,00 |
| | Totale 1.10.04 (Premi di assicurazione) | 102.715,00 | 205.430,00 |
| | Totale 1.10 (Altre spese correnti) | 262.715,00 | 365.430,00 |
| | Totale 1 (Spese correnti) | 28.175.459,97 | 32.276.272,82 |
| 2.00.00.00.000 | Spese in conto capitale | | |
| 2.02.00.00.000 | Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni | | |
| 2.02.01.00.000 | Beni materiali | | |
| 2.02.01.03.000 | Mobili e arredi | 10.934,35 | 24.987,80 |
| 2.02.01.04.000 | Impianti e macchinari | 0,00 | 0,00 |
| 2.02.01.06.000 | Macchine per ufficio | 10.000,00 | 10.055,45 |
| 2.02.01.07.000 | Hardware | 11.500,00 | 21.677,52 |
| 2.02.01.09.000 | Beni immobili | 403.000,00 | 1.562.061,38 |
| | Totale 2.02.01 (Beni materiali) | 435.434,35 | 1.618.782,15 |
| 2.02.03.00.000 | Beni immateriali | | |
| 2.02.03.02.000 | Software | 0,00 | 3.221,24 |
| 2.02.03.05.000 | Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti | 0,00 | 0,00 |
| | Totale 2.02.03 (Beni immateriali) | 0,00 | 3.221,24 |
| | Totale 2.02 (Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni) | 435.434,35 | 1.622.003,39 |
| 2.05.00.00.000 | Altre spese in conto capitale | | |
| 2.05.01.00.000 | Fondi di riserva e altri accantonamenti in c/capitale | | |
| 2.05.01.99.000 | Altri accantonamenti in c/capitale | 0,00 | 0,00 |
| | Totale 2.05.01 (Fondi di riserva e altri accantonamenti in c/capitale) | 0,00 | 0,00 |
| 2.05.02.00.000 | Fondi pluriennali vincolati c/capitale | | |
| 2.05.02.01.000 | Fondi pluriennali vincolati c/capitale | 0,00 | 0,00 |
| | Totale 2.05.02 (Fondi pluriennali vincolati c/capitale) | 0,00 | 0,00 |
| | Totale 2.05 (Altre spese in conto capitale) | 0,00 | 0,00 |
| | Totale 2 (Spese in conto capitale) | 435.434,35 | 1.622.003,39 |
| 7.00.00.00.000 | Uscite per conto terzi e partite di giro | | |
| 7.01.00.00.000 | Uscite per partite di giro | | |
| 7.01.01.00.000 | Versamenti di altre ritenute | | |



ELENCO DELLE PREVISIONI ANNUALI DI COMPETENZA E DI CASSA
SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI

Esercizio 2016

| CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI | DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI | PREVISIONI dell'anno cui si riferisce il bilancio | |
|---------------------------------|---|---|----------------------|
| | | COMPETENZA | CASSA |
| 7.01.01.01.000 | Versamento della ritenuta del 4% sui contributi pubblici | 100.000,00 | 111.491,20 |
| | Totale 7.01.01 (Versamenti di altre ritenute) | 100.000,00 | 111.491,20 |
| 7.01.02.00.000 | Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro dipendente | | |
| 7.01.02.01.000 | Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi | 2.800.000,00 | 3.020.353,94 |
| 7.01.02.02.000 | Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi | 2.000.000,00 | 2.000.000,00 |
| 7.01.02.99.000 | Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi | 430.000,00 | 430.000,00 |
| | Totale 7.01.02 (Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro dipendente) | 5.230.000,00 | 5.450.353,94 |
| 7.01.03.00.000 | Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro autonomo | | |
| 7.01.03.01.000 | Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi | 30.000,00 | 30.000,00 |
| 7.01.03.02.000 | Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi | 0,00 | 0,00 |
| | Totale 7.01.03 (Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro autonomo) | 30.000,00 | 30.000,00 |
| 7.01.99.00.000 | Altre uscite per partite di giro | | |
| 7.01.99.99.000 | Altre uscite per partite di giro n.a.c. | 2.970.000,00 | 3.179.345,47 |
| | Totale 7.01.99 (Altre uscite per partite di giro) | 2.970.000,00 | 3.179.345,47 |
| | Totale 7.01 (Uscite per partite di giro) | 8.330.000,00 | 8.771.190,61 |
| 7.02.00.00.000 | Uscite per conto terzi | | |
| 7.02.04.00.000 | Depositi di/presso terzi | | |
| 7.02.04.01.000 | Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali presso terzi | 0,00 | 0,00 |
| | Totale 7.02.04 (Depositi di/presso terzi) | 0,00 | 0,00 |
| | Totale 7.02 (Uscite per conto terzi) | 0,00 | 0,00 |
| | Totale 7 (Uscite per conto terzi e partite di giro) | 8.330.000,00 | 8.771.190,61 |
| | TOTALE GENERALE USCITE | 36.940.894,32 | 42.669.466,82 |

Allegato 22
Risultato di amministrazione
esercizio 2015



PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE 2015

| | | GESTIONE | | |
|---|------------|--------------|---------------|---------------------|
| | | RESIDUI | COMPETENZA | TOTALE |
| Fondo cassa al 1° gennaio | | | | 2.233.080,32 |
| RISCOSSIONI | (+) | 2.274.987,19 | 29.416.547,57 | 31.691.534,76 |
| PAGAMENTI | (-) | 5.211.326,94 | 27.711.863,22 | 32.923.190,16 |
| SALDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE | (=) | | | 1.001.424,92 |
| PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre | (-) | | | 0,00 |
| FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE | (=) | | | 1.001.424,92 |
| RESIDUI ATTIVI | (+) | 3.952.047,98 | 2.882.909,74 | 6.834.957,72 |
| <i>di cui derivanti da accertamenti di tributi effettuati sulla base della stima del dipartimento delle finanze</i> | | | | 0,00 |
| RESIDUI PASSIVI | (-) | 1.329.550,62 | 4.399.021,88 | 5.728.572,50 |
| FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI ⁽¹⁾ | (-) | | | 0,00 |
| FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE ⁽¹⁾ | (-) | | | 0,00 |
| RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2015 | (=) | | | 2.107.810,14 |

| Composizione del risultato di amministrazione al 31 dicembre 2015: | |
|--|---------------------|
| Parte accantonata ⁽³⁾ | |
| Fondo svalutazione crediti al 31/12/2014 | 1.713.077,22 |
| Quota accantonamenti svalutazione crediti anno 2015 | 225.000,00 |
| Totale parte accantonata (B) | 1.938.077,22 |
| Parte vincolata | |
| Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili | 134.298,57 |
| Vincoli derivanti da trasferimenti | |
| Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui | |
| Vincoli formalmente attribuiti dall'ente | |
| Altri vincoli | 35200 |
| Totale parte vincolata (C) | 169.498,57 |
| Parte destinata agli investimenti | |
| Totale parte destinata agli investimenti (D) | 0,00 |
| Totale parte disponibile (E=A-B-C-D) | 234,35 |

Allegato 23
Previsionale Spese per Titoli
e Macroaggregati



**Scuole e Nidi d'Infanzia
(Istituzione del Comune di
Reggio Emilia) Reggio
Emilia APPROACH**

SPESE PER TITOLI E MACROAGGREGATI

PREVISIONI DI COMPETENZA

| TITOLI E MACROAGGREGATI DI SPESA | | PREVISIONI dell'anno 2016 | PREVISIONI dell'anno 2017 | PREVISIONI dell'anno 2018 |
|----------------------------------|--|------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| | TITOLO 1 - Spese correnti | | | |
| 101 | Redditi da lavoro dipendente | 15.701.624,39 | 15.427.550,36 | 15.427.550,36 |
| 102 | Imposte e tasse a carico dell'ente | 706.864,20 | 706.864,20 | 706.864,20 |
| 103 | Acquisto di beni e servizi | 9.444.352,82 | 9.226.958,28 | 9.226.958,28 |
| 104 | Trasferimenti correnti | 1.435.196,00 | 1.435.196,00 | 1.435.196,00 |
| 107 | Interessi passivi | 600.000,00 | 600.000,00 | 600.000,00 |
| 109 | Rimborsi e poste correttive delle entrate | 24.707,56 | 24.707,56 | 24.707,56 |
| 110 | Altre spese correnti | 262.715,00 | 262.715,00 | 262.715,00 |
| 100 | Totale TITOLO 1 | 28.175.459,97 | 27.683.991,40 | 27.683.991,40 |
| | TITOLO 2 - Spese in conto capitale | | | |
| 202 | Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni | 435.434,35 | 330.000,00 | 130.000,00 |
| 205 | Altre spese in conto capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 200 | Totale TITOLO 2 | 435.434,35 | 330.000,00 | 130.000,00 |
| | TITOLO 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro | | | |
| 701 | Uscite per partite di giro | 8.330.000,00 | 8.330.000,00 | 8.330.000,00 |
| 702 | Uscite per conto terzi | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 700 | Totale TITOLO 7 | 8.330.000,00 | 8.330.000,00 | 8.330.000,00 |
| | TOTALE | 36.940.894,32 | 36.343.991,40 | 36.143.991,40 |

Allegato 24
Composizione
accantonamento al Fondo
crediti dubbia esigibilità
anno 2016



SCUOLE E NIDI D'INFANZIA
Istituzione del
Comune di Reggio Emilia
REGGIO EMILIA APPROACH

COMPOSIZIONE DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'*
Esercizio finanziario 2016

| TIPOLOGIA | DENOMINAZIONE | STANZIAMENTI DI BILANCIO (a) | ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO (*) (b) | ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO (***) (c) | % di stanziamento accantonato al fondo nel rispetto del principio contabile applicato 3.3 (d)=(c/a) |
|-----------|--|------------------------------|--|--|---|
| | TRASFERIMENTI CORRENTI | | | | |
| 2010100 | Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche | 21.947.382,00 | | | |
| 2010200 | Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie | | | | |
| 2010300 | Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese | 55.000,00 | | | |
| 2010400 | Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private | | | | |
| 2010500 | Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo Trasferimenti correnti dall'Unione Europea Trasferimenti correnti dal Resto del Mondo | | | | |
| 2000000 | TOTALE TITOLO 2 | 22.002.382,00 | | | |
| | ENTRATE EXTRATRIBUTARIE | | | | |
| 3010000 | Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni | 5.847.779,40 | | 160.000,00 | 2,74% |
| 3020000 | Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti | | | | |
| 3030000 | Tipologia 300: Interessi attivi | 6.000,00 | | | |
| 3040000 | Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale | | | | |
| 3050000 | Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti | 185.000,00 | | | |
| 3000000 | TOTALE TITOLO 3 | 6.038.779,40 | 0,00 | 160.000,00 | 2,65% |
| | ENTRATE IN CONTO CAPITALE | | | | |
| 4010000 | Tipologia 100: Tributi in conto capitale | | | | |
| 4020000 | Tipologia 200: Contributi agli investimenti Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche Contributi agli investimenti da UE Tipologia 200: Contributi agli investimenti al netto dei contributi da PA e da UE | | | | |
| 4030000 | Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche Altri trasferimenti in conto capitale da UE Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale al netto dei trasferimenti da PA e da UE | 400.000,00 400.000,00 | | | |
| 4040000 | Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali | | | | |
| 4050000 | Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale | | | | |
| 4000000 | TOTALE TITOLO 4 | 400.000,00 | | | |
| | TOTALE GENERALE (***) | 28.441.161,40 | 0,00 | 160.000,00 | 0,56% |
| | DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' DI PARTE CORRENTE (**) | 28.041.161,40 | 0,00 | 160.000,00 | 0,57% |
| | DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' IN C/CAPITALE | 400.000,00 | 0 | 0 | 0,00% |

Allegato 25
Composizione
accantonamento al Fondo
crediti dubbia esigibilità
anno 2017



COMPOSIZIONE DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'*
Esercizio finanziario 2017

| TIPOLOGIA | DENOMINAZIONE | STANZIAMENTI DI BILANCIO (a) | ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO (*) (b) | ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO (***) (c) | % di stanziamento accantonato al fondo nel rispetto del principio contabile applicato 3.3 (d)=(c/a) |
|-----------|--|---------------------------------|--|--|---|
| | TRASFERIMENTI CORRENTI | | | | |
| 2010100 | Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche | 21.590.212,00 | | | |
| 2010200 | Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie | | | | |
| 2010300 | Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese | 55.000,00 | | | |
| 2010400 | Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private | | | | |
| 2010500 | Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo <small>Trasferimenti correnti dall'Unione Europea</small> Trasferimenti correnti dal Resto del Mondo | | | | |
| 2000000 | TOTALE TITOLO 2 | 21.645.212,00 | | | |
| | ENTRATE EXTRATRIBUTARIE | | | | |
| 3010000 | Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni | 5.847.779,40 | 0,00 | 160.000,00 | 2,74% |
| 3020000 | illeciti | | | | |
| 3030000 | Tipologia 300: Interessi attivi | 6.000,00 | | | |
| 3040000 | Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale | | | | |
| 3050000 | Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti | 185.000,00 | | | |
| 3000000 | TOTALE TITOLO 3 | 6.038.779,40 | 0,00 | 160.000,00 | 2,65% |
| | ENTRATE IN CONTO CAPITALE | | | | |
| 4010000 | Tipologia 100: Tributi in conto capitale | | | | |
| 4020000 | Tipologia 200: Contributi agli investimenti <small>Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche</small> <small>Contributi agli investimenti da UE</small> Tipologia 200: Contributi agli investimenti al netto dei contributi da PA e da UE | | | | |
| 4030000 | Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale <small>Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche</small> <small>Altri trasferimenti in conto capitale da UE</small> Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale al netto dei trasferimenti da PA e da UE | 330.000,00 330.000,00 | | | |
| 4040000 | Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali | | | | |
| 4050000 | Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale | | | | |
| 4000000 | TOTALE TITOLO 4 | 330.000,00 | | | |
| | TOTALE GENERALE (***) | 28.013.991,40 | 0,00 | 160.000,00 | 0,57% |
| | DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' DI PARTE CORRENTE (**) | 27.683.991,40 | 0,00 | 160.000,00 | 0,58% |
| | DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' IN C/CAPITALE | 330.000,00 | 0 | 0 | 0,00% |

Allegato 26
Composizione
accantonamento al Fondo
crediti dubbia esigibilità
anno 2018



COMPOSIZIONE DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' *
Esercizio finanziario 2018

| TIPOLOGIA | DENOMINAZIONE | STANZIAMENTI DI BILANCIO (a) | ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO (*) (b) | ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO (***) (c) | % di stanziamento accantonato al fondo nel rispetto del principio contabile applicato 3.3 (d)=(c/a) |
|-----------|--|------------------------------|--|--|---|
| | TRASFERIMENTI CORRENTI | | | | |
| 2010100 | Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche | 21.590.212,00 | | | |
| 2010200 | Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie | | | | |
| 2010300 | Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese | 55.000,00 | | | |
| 2010400 | Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private | | | | |
| 2010500 | Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo <small>Trasferimenti correnti dall'Unione Europea</small> Trasferimenti correnti dal Resto del Mondo | | | | |
| 2000000 | TOTALE TITOLO 2 | 21.645.212,00 | | | |
| | ENTRATE EXTRATRIBUTARIE | | | | |
| 3010000 | Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni | 5.847.779,40 | 0,00 | 160.000,00 | 2,74% |
| 3020000 | Tipologia 200: Entrate da attività illecite | | | | |
| 3030000 | Tipologia 300: Interessi attivi | 6.000,00 | | | |
| 3040000 | Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale | | | | |
| 3050000 | Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti | 185.000,00 | | | |
| 3000000 | TOTALE TITOLO 3 | 6.038.779,40 | 0,00 | 160.000,00 | 2,65% |
| | ENTRATE IN CONTO CAPITALE | | | | |
| 4010000 | Tipologia 100: Tributi in conto capitale | | | | |
| 4020000 | Tipologia 200: Contributi agli investimenti <small>Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche</small> <small>Contributi agli investimenti da UE</small> Tipologia 200: Contributi agli investimenti al netto dei contributi da PA e da UE | | | | |
| 4030000 | Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale <small>Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche</small> <small>Altri trasferimenti in conto capitale da UE</small> Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale al netto dei trasferimenti da PA e da UE | 130.000,00 130.000,00 | | | |
| 4040000 | Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali | | | | |
| 4050000 | Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale | | | | |
| 4000000 | TOTALE TITOLO 4 | 130.000,00 | | | |
| | TOTALE GENERALE (***) | 27.813.991,40 | 0,00 | 160.000,00 | 0,58% |
| | DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' DI PARTE CORRENTE (**) | 27.683.991,40 | 0,00 | 160.000,00 | 0,58% |
| | DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' IN C/CAPITALE | 130.000,00 | 0 | 0 | 0,00% |